



**Kommunstyrelsens arbetsutskott**

---

**Plats och tid** Kommunkontoret, sammanträdesrum A, tisdag 10 november, 2015,  
kl. 10.35 – 11.45

**Beslutande**

Ledamöter Yoomi Renström (S), ordförande  
Håkan Englund (S) 1:e vice Ordförande  
Mikael Jonsson (M)  
Jennie Forsblom (KD)

Tjänstgörande ersättare Björn Mårtensson (C) tjänstgörande ersättare för Hans Jonsson (C)

**Övriga närvarande**

Ersättare Jan-Åke Lindgren (S) §§ 87 - 88

Tjänstemän Kommunchef Christer Engström  
Kommunsekreterare Kristoffer Baas  
Sekreterare Monica Jonsson

Övriga

Utses att justera Björn Mårtensson

**Justering**

Justerare Björn Mårtensson  
Plats och tid Kommunkontoret 23 november, 13.00

Justerade paragrafer 87-94



**Kommunstyrelsens arbetsutskott**

---

Underskrifter

Sekreterare

\_\_\_\_\_  
Kristoffer Baas

Ordförande

\_\_\_\_\_  
Yoomi Renström

Justerare

\_\_\_\_\_  
Björn Mårtensson

---

**Anslag på kommunens officiella anslagstavla**

**Kommunstyrelsens arbetsutskott** i Ovanåkers kommun har haft **sammanträde 10 november 2015**

Protokollet har justerats, d v s godkänts.

Protokollet finns på kommunstyrelsekontoret och på kommunens webbplats [www.ovanaker.se](http://www.ovanaker.se).

**Överklagande**

Anslaget sätts upp på anslagstavlan 23 november och tas ned 16 december 2015. **Mellan 23 november och 14 december 2015** har du möjlighet att överklaga besluten.

Hur man överklagar, se särskild information på anslagstavlan och på kommunens webbplats [www.ovanaker.se](http://www.ovanaker.se). Behöver du hjälp, kontakta kommunsekreteraren.

\_\_\_\_\_  
Kristoffer Baas  
Kommunsekreterare

Tfn 0271-570 77  
[kristoffer.baas@ovanaker.se](mailto:kristoffer.baas@ovanaker.se)



**Kommunstyrelsens arbetsutskott**

---

**KsAu § 87**

**Dnr 2015/223**

**Godkännande av dagordning**

**Kommunstyrelsens arbetsutskotts beslut**

Arbetsutskottet godkänner dagordningen

	<b>Dagordning inför sammanträdet</b>		<b>Dagordning under sammanträdet</b>	
1.	Upprop	1.	Upprop	
2.	Justerare	2.	Justerare	
3.	Godkännande av dagordningen	3.	Godkännande av dagordningen	§87
4.	Integrationsfrågor	4.	Integrationsfrågor	§88
5.	Avfallstaxa för Bollnäs och Ovanåkers kommun för 2016	5.	Avfallstaxa för Bollnäs och Ovanåkers kommun för 2016	§89
6.	Antagande av ny upphandlingspolicy – Remissomgång 3	6.	Antagande av ny upphandlingspolicy – Remissomgång 3	§90
7.	Tillkommande ärenden till kommunstyrelsen 2015-11-24	7.	Tillkommande ärenden till kommunstyrelsen 2015-11-24	§91
8.	Marknadsföring vid evenemang 2016	8.	Marknadsföring vid evenemang 2016	§92
		9.	Revidering av investeringsplan 2016-2020	§93
		10.	Budget och verksamhetsplan 2016-2018	§94



KsAu § 88

Dnr 2015/490

### **Integrationsfrågor**

#### **Ärende**

Arbetet kring evakueringsboende fortskrider.



KsAu § 89

Dnr 2015/357

## **Avfallstaxa för Bollnäs och Ovanåkers kommun för 2016**

### **Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag till kommunstyrelsen**

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

- De fastigheter som i dag inte har avfallsabonnemang ska lyftas in i kundregistret och kontaktas av BORAB för val av abonnemang.
- Avfallstaxan ska gälla från och med 2016-01-01.

### **Sammanfattning av ärendet**

Kommunerna får ta ut avgifter för den renhållning som kommunen är skyldig att utföra enligt Miljöbalken eller andra föreskrifter. Med anledning av att en ny avfallsplan antagits behöver avfallstaxan ändras.

### **Ärendet**

I samverkan med övriga Hälsingekommuner utarbetades 2014 en ny avfallsplan att gälla för perioden 2015 – 2020. Till de större förändringarna i avfallsplanen hör införandet av matavfallsinsamling någon gång under perioden 2017 – 2018.

I dagsläget finns det fastigheter som helt saknar avfallsabonnemang. Genom att införa en fast avgift kallad grundavgift kan kostnaderna för insamling av hushållsavfall fördelas på ett bättre sätt bland brukarna.

Grundavgiften går till fasta kostnader som avfallsplanering, information, administration, service samt kostnader för återvinningscentral.

Samtliga fastighetsinnehavare och hushåll ska betala minst en grundavgift. (Detta kommer ej att gälla fastigheter där det står helt klart att något avfall inte kommer att uppstå så som t.ex. obebyggda skogsfastigheter.)

Taxemodellen baseras på branschorganisationen Avfall Sveriges riktlinjer för avfallstaxa. Fler och fler kommuner inför en grundavgift i avfallstaxan och i dagsläget har cirka 80% av landets kommuner en grundavgift i taxan.

forts

---

Skickas till

För handläggning: Kommunstyrelsen, kommunfullmäktige

För kännedom: BORAB, Miljö- och bygg och Planeringschef, Johan Olanders



**Kommunstyrelsens arbetsutskott**

---

**KsAu § 89 forts**

Målet med den nya avfallstaxan har varit att:

1. skapa en taxemodell som är förberedd för införande av matavfallsinsamling
2. skapa en mera rättvis taxa där alla är med och betalar och där kostnadsfördelningen mellan villor och flerbostadhus är mer rättvisande.
3. dela taxan i en fast och en rörlig avgift.

**Beslutsunderlag**

Avfallstaxa 2016

Samhällsbyggnadsförvaltningens tjänsteskrivelse den 10 september 2015.

Tekniska nämnden § 89, 2015-09-23



**KsAu § 90**

**Dnr 2015/010**

### **Antagande av ny upphandlingspolicy – Remissomgång 3**

#### **Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag till kommunstyrelsen**

- Ovanåkers kommun har i dagsläget inga synpunkter på remissen om förslag till ny upphandlingspolicy, daterad 28 oktober 2015 (remissomgång 3).
- Ovanåkers kommun förutsätter att inga ökade kostnader uppstår för kommunen genom ett antagande av en ny upphandlingspolicy.

#### **Ärendet**

Detta är den slutgiltiga remissen/beslutsunderlaget av ny Upphandlingspolicy för Inköp Gävleborgs ägarkommuner med dess bolag och förbund.

Remissomgång nr 1 behandlades av kommunstyrelsen den 10 februari 2015, § 33, remissomgång nr 2 behandlades av kommunstyrelsen den 1 september 2015.

Detta är ett beslutsunderlag för Kommunfullmäktige via beredning i Kommunstyrelsen.

Direktionen för Inköp Gävleborg har bedömt det viktigt att policyn är likalydande i alla ägarkommuner varför remissarbetet har genomförts över lång tid och i många steg.

Innehållet i denna version 3 är till stora delar lika som i tidigare version 2. Materialet som tidigare benämndes bilagor som stödjer policyn bedömer Inköp Gävleborg efter samlade remissvar ska vara som arbetsmaterial och inte integreras i policydokumentet. Detta för att policyn skall vara hållbar över tid.

Denna remissomgång (nr 3) har ett stoppdatum för svar den 11 december 2015 för att kunna göra ett slutgiltigt beslutsförslag i kommunfullmäktige senast 31 mars 2016.

Denna remissomgång 3 har översänts till kommunens helägda bolag (Alfta-Edsbyn Fastighets AB, Helsingenet Ovanåker AB samt OKAB. Svarsdatum till kommunstyrelseförvaltningen var 4 november 2015. Inga synpunkter har inkommit.

forts

---

Skickas till

*För handläggning: Kommunstyrelsen*

*För kännedom: Inköp Gävleborg, Christer Engström, Alfta-Edsbyns Fastighets AB, Helsingenet Ovanåker AB, OKAB, Klas-Åke Säll*



**Kommunstyrelsens arbetsutskott**

---

**KsAu § 90 forts**

**Beslutsunderlag**

Upphandlingspolicy för hållbara offentliga affärer 2015-10-28, Revision  
3.7, inkl missiv till remiss  
Tjänsteskrivelse Klas-Åke Säll





**KsAu § 91**

**Dnr 2015/489**

**Tillkommande ärenden till kommunstyrelsen 2015-11-24**

**Ärendet**

Kommunsekreterare Kristoffer Baas redovisade vilka ärenden som beräknas vara med vid kommunstyrelsens sammanträde 2015-11-24. Nedan följer en sammanställning över vilka ärenden som är aktuella:

- Besvarande av motion - En regional handlingsplan mot våldsbejakande extremism
- Föreskrifter om hantering av hushållsavfall

KsAu § 92

Dnr 2014/491

## Marknadsföring vid evenemang 2016

### Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag till kommunstyrelsen

Den årliga budgeten på 200 000 kr kommer under 2016 att gå till följande:

1. Ovanåkers kommun deltar på nedanstående arrangemang i marknadsföringssyfte. 8 000 kr betalas till den aktuella föreningen för platshyra.
  - Alfta ÖSA-OK:s 3 dagars orienteringstävling
  - Nationell hundutställning i Alfta
  - SlopeFest i Alfta
  - Voxna marknad
2. 50 000 kr avsätts för materialframställning/inköp av gåvor/utskick till anmälda vid evenemang.
3. 50 000 kr avsätts för att ta fram broschyren *Leva och bo i Ovanåkers kommun*.
4. Tillsammans med turismansvarig tas erbjudanden fram för att marknadsföra vad deltagarna kan göra under den tid de är i kommunen.
5. 10 000 kr avsätts för nationaldagsfirande på Hälsingegård Löka.
6. För större evenemang som genomförs i kommunen kan sponsring ges med 5 000 kr/eventemang. Ansökan för 2016 ska vara inne senast 2016-02-01.

### Riktlinjer för ansökan

Föreningen ska ha en webbplats där Ovanåkers kommun får ha en banner med länk till [www.ovanaker.se](http://www.ovanaker.se) där tips på andra aktiviteter finns.

Evenemangen ska vara drogfria.

Evenemanget ska rikta sig till besökare utanför kommunen.

Förväntat besöksantal ska vara minst 300 personer.

7. Alla föreningar som får ett bidrag från Ovanåkers kommun, exempelvis fritidsavdelningens verksamhetsbidrag, ska där det är möjligt ha en skylt på sin arena.

forts



**Kommunstyrelsens arbetsutskott**

---

**KsAu § 92 forts**

**Sammanfattning av ärendet**

Under 2015 har Ovanåkers kommun deltagit vid 4 större evenemang i kommunen, enligt beslut i KS 2015-03-17, § 56. Målet var att förmedla en positiv bild av kommunen och få till ett gott möte. Målet bedöms ha uppnåtts och därför föreslås arbetet fortsätta under 2016. Förutom deltagande vid de 4 evenemangen har 3 000 kr getts till ett antal andra evenemang i kommunen som bedöms varit välbesökta.

Genom att sponsra större evenemang i kommunen har Ovanåkers kommun som mål att locka externa besökare till kommunen.

**Ärendet**

Ärendet har handlagts av en grupp tjänstemän inom kommunstyrelseförvaltningen med målet att ge Ovanåkers kommun större marknadsföringsvärde.

**Beslutsunderlag**

Tjänsteskrivelse Ulrica Persson, 2015-10-26

KsAu § 93

Dnr 2015/119

## Revidering av Investeringsplan 2016-2020

### Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag till kommunstyrelsen

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

1. Kommunfullmäktige beviljar 670 tkr, 2016, ytterligare till investeringen förbättrad besöksparkering och tillgänglighet till Edsbyns bibliotek då även ny bussangörning finns med. (550 tkr till 1220 tkr)
2. Kommunfullmäktige beviljar 950 tkr, (varav 590 tkr 2016, 360 tkr 2017), för investering i byte av tak på ”Stallet” i Svabensverk.
3. Kommunfullmäktige beslutar att sänka investeringsbudgeten för projektet dagvatten i västra Edsbyn från 1500 tkr till 1 000 tkr och tidigarelägga från 2017 till 2016. Innan genomförande ska en fördjupad utredning göras kring om finansiering sker via skattekollektivet eller avgiftskollektivet.
4. Kommunfullmäktige beviljar 1 200 tkr för 2017 (av totalt äskad 2 120 tkr. fördelat på 1 200 tkr 2016, 400 tkr 2017 och 520 tkr 2020), för investering kommunens broar. I övrigt avvaktas resultatet av utredningsuppdraget.
5. Kommunfullmäktige beslutar om en flytt av investeringsmedel, 700 tkr, för gång- och cykelväg från Södra skolan till Celsius från 2020 till 2016. Investeringen avser kommunens andel i projektet och förutsätter att lika mycket statligt stöd beviljas.
6. Kommunfullmäktige beviljar 5 800 tkr, 2016, för en nybyggnad av fyra stycken omklädningsrum på idrottsplatsen Ön. Investeringen förutsätter fördjupad samverkan med övriga lokalägare vid idrottsplatsen för att åstadkomma optimalt utnyttjande av samtliga befintliga omklädningsrum.
7. Kommunfullmäktige beviljar 870 tkr, 2015, till investering i en ny kylkompressor med frekvensomformare till Öns idrottsplats. En förutsättning är att en uppgörelse görs med Edsbyn Arena AB om en sänkt hyra för Ovanåkers kommun motsvarande den energikostnadssänkning det blir för Edsbyn Arena AB under den tid Ovanåkers kommun hyr arenan.

forts

---

Skickas till

För handläggning: Kommunstyrelsen och kommunfullmäktige

För kännedom: Tekniska nämnden, Samhällsbyggnadsförvaltningen, Ekonomiavdelningen



**Kommunstyrelsens arbetsutskott**

---

**KsAu § 93 forts**

**Omprioriteringar**

2016 Rotebergs skola

1. Åtgärder värmelanläggning utgår tills vidare. 1 050 tkr bortfaller.
2. Fönsterbyten överförs till driftbudgetens underhållspost och prioriteras där. 80 tkr bortfaller.

2016 Lillboskolan

1. Ombyggnad Tuvans förskola utgår tills vidare. 400 tkr bortfaller.

2016 Alftaskolan

1. Förprojektering om- eller nybyggnad ändras från 500 tkr till 200 tkr. 300 tkr bortfaller.

2017 Rotebergs förskola

1. Ventilationsaggregat förskola utgår tills vidare. 350 tkr bortfaller.

2017 Knåda skola

1. Fönsterbyten utgår tills vidare. Fönsterbyten överförs till driftbudgetens underhållspost och prioriteras där 230 tkr bortfaller.

2017 Alftaskolan

1. Akustikåtgärder utgår tills vidare. Akustikåtgärder överförs till driftbudgetens underhållspost och proriteras där. 100 tkr bortfaller.

2017 Runemo skola

1. Byte av värmepanna utgår tills vidare. 500 tkr bortfaller.

2018 Rotebergs skola

1. Takrenovering utgår tills vidare. 200 tkr bortfaller.

2019 Polis och brandstation i Alfta

1. Nytt värmesystem utgår tills vidare. 400 tkr bortfaller.

**Uppdrag**

- Tekniska nämnden – Komplettera befintlig utredning kring broarnas status med förslag till vilka broar som ska finnas kvar och därmed underhållas/investeras i inför ett ställningstagande kring ev. ytterligare behov av investeringsmedel till broar.

forts

**KsAu § 93 forts**

**Förslag till beslut under sammanträdet**

Håkan Englund (S) yrkar bifall till kommunstyrelseförvaltningens förslag.

Björn Mårtensson (C) med bifall från Jennie Forsblom (KD) gör följande yrkande:

1. Kommunfullmäktige beviljar 670 tkr, 2016, ytterligare till investeringen förbättrad besöksparkering och tillgänglighet till Edsbyns bibliotek då även ny bussangörning finns med. (550 tkr till 1220 tkr)
2. Kommunfullmäktige beslutar att sänka investeringsbudgeten för projektet dagvatten i västra Edsbyn från 1500 tkr till 1 000 tkr och tidigarelägga från 2017 till 2016. Innan genomförande ska en fördjupad utredning göras kring om finansiering sker via skattekollektivet eller avgiftskollektivet.
3. Kommunfullmäktige beviljar 2 120 tkr, (varav 1 200 tkr 2016, 400 tkr 2017 och 520 tkr 2020), för investering kommunens broar.
4. Kommunfullmäktige beviljar 950 tkr, (varav 590 tkr 2016, 360 tkr 2017), för investering i takbyte på ”Stallet” i Svabensverk.
5. Kommunfullmäktige beslutar om en flytt av investeringsmedel för gc-väg från Södra skolan till Celsius från 2020 till 2016. Investeringen avser kommunens del i projektet med lika mycket statligt stöd förutsätts.
6. Kommunfullmäktige beviljar 5 800 tkr, 2016, för en nybyggnad av fyra stycken omklädningsrum på idrottsplatsen Ön.
7. Kommunfullmäktige beviljar ytterligare 4 000 tkr, 2016, för investering Södra skolan. Förändringen innebär en utökning från totalt 15 miljoner kr till 19 miljoner kr (varav 7 miljoner i investeringsbudget 2015).
8. Kommunfullmäktige beviljar 50 miljoner kr (varav 25 miljoner kr 2016 och 25 miljoner kr 2017) för investering Celsius F-6.
9. Kommunfullmäktige beslutar att avslå investeringen åtgärder värmeanläggning bergvärme på Rotebergs skola (1 100 tkr, 2016).
10. Kommunfullmäktige beviljar 1 400 tkr, 2017, för investering i värmeanläggning fastbränsle på Rotebergs skola.
11. Kommunfullmäktige beviljar 870 tkr, 2016, till investering i en ny kylkompressor med frekvensomformare till Öns idrottsplats. En förutsättning är att en uppgörelse görs med Edsbyn Arena AB om en sänkt hyra för Ovanåkers kommun motsvarande den energikostnadsänkning det blir för Edsbyn Arena AB under den tid Ovanåkers kommun hyr arenan.



**Kommunstyrelsens arbetsutskott**

---

**KsAu § 93 forts**

**Beslutsgång**

Kommunstyrelsens arbetsutskotts ordförande ställer Håkan Englunds (S) yrkande mot Björn Mårtenssons (C) och finner att arbetsutskottet bifaller Håkan Englunds (S) yrkande.

**Ärendet**

Sedan investeringsplan 2016-2020 antogs av kommunfullmäktige 4 maj 2015 har förslag på revideringar beslutats av tekniska nämnden. Kommunstyrelsen beslutade i ärenden Ks § 163 2015-09-29 att överlämna förslaget till investeringsberedningen för att därefter hanteras på ett kommande kommunstyrelse-/kommunfullmäktigesammanträde.

Tekniska nämnden har även beslutat att begära investeringsmedel för omklädningsrum på idrottsplatsen Ön, Tn § 93 2015-09-23. Beslutet baseras på de förutsättningar som angavs i utredningsuppdrag av Kf § 41, 2015-05-04, om att ytterligare utreda förutsättningar för omklädningsrum för fotbollen vid idrottsplatsen Ön och då särskilt belysa perspektiven alternativa lösningar och samverkan/samordning med annan verksamhet med inriktningen lägre kommunala kostnader.

Under innevarande år så har en kylkompressor gått söder vid Öns idrottsplats och behöver ersättas. Planering pågår för att ersätta den efter innevarande säsons slut. Alternativa lösningar finns och här förordas en lösning som leder till lägre energikostnader under förutsättning att lönsamhet uppnås och att kommunen kan tillgodogöra sig den ekonomiska effekten i form av sänkt hyra motsvarande energikostnadssänkningen under den tid kommunen hyr arenan.

*Framtida investeringsbehov*

Betydande investeringar i skolor och boende för äldre blir sannolikt aktuella under de närmsta åren. Vår modell för investeringar anger att vi ska följa stegen utredning, projektering och investering. Våra två största skolor och behovet av särskilda boenden befinner sig f n i utredningsstadiet. Det betyder att dessa inte finns med i nuvarande investeringsplan och följaktligen inte heller konsekvenserna av investeringarna i driftbudgeten.

forts

**Kommunstyrelsens arbetsutskott**

---

**KsAu § 93 forts**

Vid investeringsberedningen redovisades schematiskt de ekonomiska effekter olika investeringsvolymerna ger vid olika räntenivåer, se bilaga 2. Vidare så antogs värden för om/nybyggnationer vid Celsiusskolan, 150 mnkr, Alftaskolan 70 mnkr och för äldreboende, 100 mnkr. Noteras bör att dessa belopp inte grundar sig på något utan endast utgör ett antagande. Bilaga 2 används för att beräkna i vilken utsträckning resultaträkningen påverkas vid olika investeringsvolymerna. Använder vi de antagna beloppen och antar att låneräntan uppgår till 2 % kan vi konstatera att resultaträkningen belastas med ca 16,1 mnkr. En känslighetsanalys visar att en förändring av räntan med 1 % påverkar resultaträkningen med +/- 3,2 mnkr och en förändring av investeringsvolymerna med 10 mnkr påverkar resultaträkningen via avskrivningar med +/- 0,3 mnkr

Kostnaderna för investeringen behöver täckas och kan ske på olika sätt. I berörd verksamheten kan de bestå av:

- Effektiviseringar av verksamheten som leder till minskat personalbehov.
- Minskade underhållskostnader.
- Lägre energikostnader.

Behov finns av att lägga ut uppdrag som tar fram bedömningar av ovanstående områdets ekonomiska effekter.

För den del som inte täcks på detta sätt kan förändringar i övrig verksamhet behöva ske. Största ekonomisk effekt fås här om verksamheter i sin helhet kan tas bort. För detta krävs prioriteringar. Behov finns här att lägga ut uppdrag avseende att ta fram underlag inför dessa prioriteringar.

**Övrigt**

Investeringar i övriga skolor i kommunen bör minimeras tills ställning har tagits till de centrala skolorna omfattning/storlek. Ev. kan ett uppdrag ges för att konsekvensbeskriva detta.

Prioriteringar och då främst objekt som helt kan utgå ur investeringsbudgeten behöver göras med anledning av att minska upplåningsbehovet. Ev. kan ett uppdrag ges för att lämna förslag kring detta till förvaltningsorganisationen.

**Beslutsunderlag**

Kommunstyrelsen § 163 Revidering av investeringsplan 2016-2020-  
infrastruktur

Bilaga 1-5 med beskrivningar

Tekniska nämnden § 93 Utredningsuppdrag omklädningsrum Ön



Kommunstyrelsens arbetsutskott

---

**Bilaga 1**

*Förutsättningar*

Kostnad kylkompressor utan frekvensomvandlare 670 tkr

Kostnad kylkompressor med frekvensomvandlare 870 tkr

Det dyrare alternativet medger energieffektivisering motsvarande 15 %.

*Antaganden*

- Den nya kompressorn går samma antal timmar som den gamla
- Energikostnad per kWh inkl. nätavgift är 1 kr.
- Ekonomisk livslängd är 10 år

*Per år*

Årsförbrukning gamla kompressorn 267 000 kWh

Period kommunen hyr anläggningen xxx månad

Energieffektivisering 15 %

Årsförbrukning ny kompressor 227 000 kWh

Kommunens andel av energibesparingen 29 000 kWh – 29 000 kr

Pay off utan ränta 6,7 år

*Känslighetsanalys*

Förändring 1 % energieffektivisering +/- xxx

Förändring xx% kommunens andel +/-

*Övrigt*

Den gamla kompressorn fungerade i 13 år.

*Förutsättningar*

Samtal och överenskommelse med Edsbyn Arena AB/Edsbyn Bandy har träffats angående denna sänkning. Avtal om hyressänkning skall skrivas med dem om vi investerar i en kompressor med variabelt varvtal.

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Bilaga 2

Avskrivningstid	33				
Räntesats		1%	2%	3%	4%
Investeringsbelopp	Avskrivning	Räntekostnad	Räntekostnad	Räntekostnad	Räntekostnad
1 000 000	30 303	10 000	20 000	30 000	40 000
2 000 000	60 606	20 000	40 000	60 000	80 000
3 000 000	90 909	30 000	60 000	90 000	120 000
4 000 000	121 212	40 000	80 000	120 000	160 000
5 000 000	151 515	50 000	100 000	150 000	200 000
10 000 000	303 030	100 000	200 000	300 000	400 000
30 000 000	909 091	300 000	600 000	900 000	1 200 000
50 000 000	1 515 152	500 000	1 000 000	1 500 000	2 000 000
100 000 000	3 030 303	1 000 000	2 000 000	3 000 000	4 000 000
200 000 000	6 060 606	2 000 000	4 000 000	6 000 000	8 000 000

KsAu § 94

Dnr 2015/437

**Budget och verksamhetsplan 2016-2018****Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag till kommunstyrelsen**

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

1. Kommunfullmäktige antar dokumentet Mål och budget 2016-2018
2. Kommunfullmäktige antar dokumentet Anpassningsåtgärdsbilaga mål och budget 2016-2018
3. Kommunfullmäktige fastställer följande budgetposter för 2016-2018 (tkr)

Nämnd	Ram 2016	Ram 2017	Ram 2018
Kommunfullmäktige, revision och valnämnd	1 141	1 141	1 241
Kommunstyrelsen	66 403	64 278	64 278
Miljö- och byggnämnden	5 525	5 525	5 525
Tekniska nämnden	49 890	49 890	49 890
VA	0	0	0
Barn- och utbildningsnämnden	231 248	231 248	231 248
Socialnämnden	239 294	239 179	239 179
Projekt	2 000	2 000	2 000
Växtkraft	1 525	1 525	1 525
Medel för tilläggsbudgetering	500	500	500
Kostnadsökningar	8 622	24 430	40 592
Pensionskostnader	19 000	19 100	19 200
Kapitalkostnader	-32 646	-32 646	-32 646
Avskrivningar	23 519	24 059	24 497
Skatter och generella statsbidrag	-621 032	-640 314	-659 193
Finansnetto	-75	125	325

*Förändringar från tidigare budgetbeslut (kf §73, §66 2015-06-01)*

Kommunfullmäktige, revision och valnämnds ram utsökas med 100 tkr 2018.

forts

Skickas till

För handläggning: Kommunstyrelsen och kommunfullmäktige

För kännedom: Samtliga nämnder, ekonomiavdelningen



Kommunstyrelsens arbetsutskott

---

**KsAu § 94 forts**

- Kommunstyrelsens ram utökas med 221 tkr från och med 2016 som kompensation för lönerrevision 2015 (avser jan-mars 2016)
- Kommunstyrelsens ram utökas med 90 tkr från och med år 2016 till följd av avskaffad nedsättning av sociala avgifter <26 år
- Kommunstyrelsens ram utökas med 15 tkr från och med 2016 till följd av avskaffad nedsättning av sociala avgifter >65 år
- Kommunstyrelsens ram utökas med 596 tkr från och med 2016 och avser strategisk planerare (flytt från tekniska nämnden)
- Kommunstyrelsens ram utökas med 60 tkr från och med 2016 och avser ökade kostnader räddningstjänst (2,6 % istället för 2,0 %)
- Kommunstyrelsens ram utökas med 30 tkr från och med 2016 och avser upphandling inköp Gävleborg (60 tkr istället för beräknat 30 tkr)
- Kommunstyrelsen ram utökas med 19 tkr från och med 2016 och avser arvoden
- Kommunstyrelsens ram utökas med 50 tkr från och med 2016 och avser överförmyndarverksamhet (gode män ensamkommande flyktingbarn)
- Kommunstyrelsens ram utökas med 42 tkr från och med 2016 och avser inkomstbortfall fackliga företrädare
- Kommunstyrelsens ram utökas med 34 tkr från och med 2016 och avser inköp Gävleborg (inköpssystemsutveckling).
- Kommunstyrelsens ram utökas med 220 tkr från och med 2016 att användas till ekonomiassistent
- Kommunstyrelsens ram utökas med 54 tkr från och med 2016 att användas till tjänst för arbetsrättsliga regler på intranätet.
- Kommunstyrelsens ram utökas med 164 tkr från och med 2016 att användas till 0,25 chef utvecklingsavdelningen.
- Kommunstyrelsens ram utökas med 65 tkr 2016 för ekonomisk insats Finansiella samordningsförbundet (Finsam).
- Miljö och byggnämndens ram utökas 19 tkr från och med 2016 som kompensation för lönerrevision 2015 (avser jan-mars 2016)
- Miljö och byggnämndens ram utökas med 20 tkr från och med år 2016 till följd av avskaffad nedsättning av sociala avgifter <26 år
- Tekniska nämndens ram utökas med 109 tkr från och med 2016 som kompensation för lönerrevision 2015 (avser jan-mars 2016)
- Tekniska nämndens ram minskas med -596 tkr från och med 2016 och avser strategisk planerare (flytt till kommunstyrelsen)
- Tekniska nämndens ram utökas med 35 tkr från och med 2016 och avser leasing av plotter.

forts

**Kommunstyrelsens arbetsutskott**

---

**KsAu § 94 forts**

Barn och utbildningsnämndens ram utökas med 1142 tkr från och med 2016 som kompensation för lönerrevision 2015 (avser jan-mars 2016)

Barn och utbildningsnämndens ram utökas med 470 tkr från och med år 2016 till följd av avskaffad nedsättning av sociala avgifter <26 år

Barn och utbildningsnämndens ram utökas med 160 tkr från och med 2016 till följd av avskaffad nedsättning av sociala avgifter >65 år

Barn och utbildningsnämndens ram minskas med -35 tkr från och med 2016 borttag ekonomisk kompensation frivilliga nationella prov NO och SO (cirkulär 15:24- sammanfattning budgetproposition)

Barn och utbildningsnämndens ram utökas med 81 tkr från och med 2016 att användas till kartläggning nyanlända elever (cirkulär 15:24- sammanfattning budgetproposition)

Socialnämndens ram utökas med 1351 tkr från och med 2016 som kompensation för lönerrevision 2015 (avser jan-mars 2016)

Socialnämndens ram utökas med 1 400 tkr från och med år 2016 till följd av avskaffad nedsättning av sociala avgifter <26 år

Socialnämndens ram utökas med 190 tkr från och med 2016 till följd av avskaffad nedsättning av sociala avgifter >65 år

Socialnämndens ram minskas med -12 tkr från och med 2016 borttag ekonomisk kompensation stödboendereform (cirkulär 15:24- sammanfattning budgetproposition)

Socialnämndens ram minskas med ytterligare -23 tkr från och med 2017 borttag ekonomisk kompensation stödboendereform (cirkulär 15:24- sammanfattning budgetproposition)

Socialnämndens ram minskas med -81 tkr från och med 2016 höjt takbelopp (cirkulär 15:24- sammanfattning budgetproposition)

Socialnämndens ram minskas med ytterligare -92 tkr från och med 2017 höjt takbelopp (cirkulär 15:24- sammanfattning budgetproposition)

Socialnämndens ram utökas med 207 tkr från och med 2016 höjning av barndelen riksnormen (cirkulär 15:24- sammanfattning budgetproposition)

Kostnadsökningar minskar med -3 878 tkr 2016. Kvarvarande budget ska användas till löneökningar 2016.

Kostnadsökningar minskar med -3 070 tkr 2017. Kvarvarande budget ska användas till löneökningar 2016 och 2017 samt övriga kostnadsökningar 2017.

Kostnadsökningar minskar med -4 408 tkr 2018. Kvarvarande budget ska användas till löneökningar 2016, 2017 och 2018 samt övriga kostnadsökningar 2017 och 2018.

forts

**Kommunstyrelsens arbetsutskott**

---

**KsAu § 94 forts**

Skatter och generella bidrag utökas med 4 380 tkr 2016 till följd av korrigerad prognos invånarantal (skatteunderlagsprognos, SKL, 2015-02-19)

Skatter och generella bidrag utökas med 5 494 tkr 2017 till följd av korrigerad prognos invånarantal (skatteunderlagsprognos, SKL, 2015-02-19)

Skatter och generella bidrag utökas med 6 679 tkr 2018 till följd av korrigerad prognos invånarantal (skatteunderlagsprognos, SKL, 2015-02-19)

Finansnettot minskas med 995 tkr 2016

Finansnettot minskas med 195 tkr 2017

Finansnettot minskas med 395 tkr 2018

4. Kommunfullmäktige fastställer följande finansiella mål

- Verksamhetens nettokostnader i förhållande till skatter och generella statsbidrag ska under budgetperioden vara högst:

2016	2017	2018
99,0%	98,5%	98,0%

- Resultatmålet ska överstiga noll
- Koncernens resultat ska överstiga 3,9 mnkr
- Skattesatsen för 2016 21,86%
  
- Investeringsvolymen i kommunens skattefinansierade verksamhet ska understiga 30 mnkr per år sett över en period två år innan och två år efter budgetåret.
  
- Investeringsvolymen i kommunens avgiftsfinansierade verksamhet (VA) ska uppgå till ungefär 5 mnkr per år sett över en period två år innan och två år efter budgetåret

forts



**Kommunstyrelsens arbetsutskott**

---

**KsAu § 94 forts**

**Uppdrag**

5. Kommunfullmäktige uppdrar till tekniska nämnden att ta fram reviderade taxor för uthyrning av kommunala lokaler till externa.
6. Kommunfullmäktige beslutar att inte tillmötesgå tekniska nämndens äskande om leasingbil 45 tkr. Kommunfullmäktige uppdrar till tekniska nämnden att tydliggöra tillfällen då bilpoolsbil inte finns att tillgå.
7. Kommunfullmäktige uppdrar till tekniska nämnden att inventera användandet av interna och externa verksamhetslokaler.
8. Kommunfullmäktige beslutar att inte tillmötesgå äskandet om sommaröppna fritidsgårdar 424 tkr. Kommunfullmäktige uppdrar till tekniska nämnden att presentera alternativa lösningar i samarbete med föreningslivet.
9. Kommunfullmäktige beslutar att inte tillmötesgå äskandet om överlappning av expeditionsföreståndare 180 tkr.
10. Kommunfullmäktige beslutar att inte tillmötesgå tekniska nämndens äskande om 60 tkr för integrationsprojekt inom fritidsområdet. Hanteras inom anslagna medel för integration (2 milj.)
11. Kommunfullmäktige beslutar att inte tillmötesgå barn- och utbildningsnämndens begäran om finansiering om medel för modell för undervisningspedagogik baserad på informationsteknologi.
12. Kommunfullmäktige uppdrar till tekniska nämnden att inventera och sammanställa befintliga detaljplaner och områdesbestämmelser samt lämna förslag till behov av uppdateringar. Redovisas första halvåret 2016.
13. Kommunfullmäktige uppdrar till kommunstyrelsen att se över aktuellt bokningssystem för bilpoolsbilar med syfte att effektivisera användandet av bilarna.
14. Uppdrag ges till kommunstyrelsen/kommunstyrelseförvaltningen att värdera resultatet projektet "Resursjobb" under våren 2016 inför ett ställningstagande kring projektets fortsättning från och med 2017 i samban med budgetberedningen hösten 2016.

**Finansiella ställningstaganden**

- Medlemsinsatsen till Kommuninvest ekonomisk förening ska fram till och med 2018 ökas med 5 556 633 kronor. Ovanåkers kommun planerar att under antagande om oförändrad utdelning från den ekonomiska föreningen med 900 000 kr per år att utöver utdelningen betala in för 2016 – 900 000 kronor, 2017 – 900 000 kronor och 2018 – 1 156 633 kronor. I det fall utdelningen förändras så ska de årsvisa betalningarna justeras.

forts

**Kommunstyrelsens arbetsutskott****KsAu § 94 forts**

- Avkastningen från pensionsavsättningen ska årligen tillföras pensionsavsättningen. Från och med 2016 tas 4 000 tkr ut från pensionsavsättningen i avsikt att bidra till att minska pensionsutbetalningarnas likviditetspåverkan.
- Ekonomisk insats i Finansiella samordningsförbundet (Finsam) 65 tkr 2016.

**Förslag till beslut under sammanträdet**

Håkan Englund (S) yrkar bifall till kommunstyrelseförvaltningens förslag.

Björn Mårtensson (C) med bifall från Jennie Forsblom (KD) gör följande yrkande:

1. Kommunfullmäktige antar dokumentet Mål och budget 2016-2018
2. Kommunfullmäktige antar dokumentet Anpassningsåtgärdsbilaga mål och budget 2016-2018
3. Kommunfullmäktige fastställer följande budgetposter för 2016-2018 (tkr)

Nämnd	Ram 2016	Ram 2017	Ram 2018
Kommunfullmäktige, revison och valnämnd	1 141	1 141	1 241
Kommunstyrelsen	66 847	64 722	64 722
Miljö- och byggnämnden	5 557	5 557	5 557
Tekniska nämnden	48 570	48 570	48 570
VA	0	0	0
Barn- och utbildningsnämnden	231 538	231 538	231 538
Socialnämnden	239 377	239 262	239 262
Projekt	2 000	2 000	2 000
Växtkraft	1 525	1 525	1 525
Medel för tilläggsbudgetering	500	500	500
Kostnadsökningar	8 622	24 430	40 592
Pensionskostnader	19 000	19 100	19 200
Kapitalkostnader	-31 685	-31 685	-31 685
Avskrivningar	23 879	25 265	26 997
Skatter och generella statsbidrag	-621 032	-640 314	-659 193
Finansnetto	-75	125	325

forts





**Kommunstyrelsens arbetsutskott**

---

**KsAu § 94 forts**

*Förändringar från tidigare budgetbeslut (kf §73, §66 2015-06-01)*

Kommunfullmäktige, revision och valnämnds ram utsökas med 100 tkr 2018.

Kommunstyrelsens ram utökas med 221 tkr från och med 2016 som kompensation för lönerrevision 2015 (avser jan-mars 2016)

Kommunstyrelsens ram utökas med 90 tkr från och med år 2016 till följd av avskaffad nedsättning av sociala avgifter <26 år

Kommunstyrelsens ram utökas med 15 tkr från och med 2016 till följd av avskaffad nedsättning av sociala avgifter >65 år

Kommunstyrelsens ram utökas med 596 tkr från och med 2016 och avser strategisk planerare (flytt från tekniska nämnden)

Kommunstyrelsens ram utökas med 60 tkr från och med 2016 och avser ökade kostnader räddningstjänst (2,6 % istället för 2,0 %)

Kommunstyrelsens ram utökas med 30 tkr från och med 2016 och avser upphandling inköp Gävleborg (60 tkr istället för beräknat 30 tkr)

Kommunstyrelsen ram utökas med 19 tkr från och med 2016 och avser arvoden

Kommunstyrelsens ram utökas med 50 tkr från och med 2016 och avser överförmyndarverksamhet (gode män ensamkommande flyktingbarn)

Kommunstyrelsens ram utökas med 42 tkr från och med 2016 och avser inkomstbortfall fackliga företrädare

Kommunstyrelsens ram utökas med 34 tkr från och med 2016 och avser inköp Gävleborg (inköpssystemsutveckling).

Kommunstyrelsens ram utökas med 220 tkr från och med 2016 att användas till ekonomiassistent

Kommunstyrelsens ram utökas med 54 tkr från och med 2016 att användas till tjänst för arbetsrättsliga regler på intranätet.

Kommunstyrelsens ram utökas med 164 tkr från och med 2016 att användas till 0,25 chef utvecklingsavdelningen.

Kommunstyrelsens ram utökas med 65 tkr 2016 för ekonomisk insats Finansiella samordningsförbundet (Finsam).

Kommunstyrelsens ram utökas med 150 tkr från och med 2016 för satsning på närodolade/ekologiska livsmedel inklusive ”smör på mackan”. (Smör på mackan motion Inkommen 2014-05-08. Bereds av kommunstyrelsen med hörande från barn- och utbildningsnämnden och socialnämnden. Handläggningen är inte påbörjad.)

Kommunstyrelsens ram utökas med 237 tkr från och med 2016 att användas till tjänst inom kulturskolan. (tidigare beslut 2014 om pensionsavgång/indragning av tjänst inom musikskolan)

Kommunstyrelsens ram utökas med 57 tkr från och med 2016 till följd av förändrad kapitaltjänst

forts

**Kommunstyrelsens arbetsutskott**

---

**KsAu § 94 forts**

Miljö och byggnämndens ram utökas 19 tkr från och med 2016 som kompensation för lönerrevision 2015 (avser jan-mars 2016)

Miljö och byggnämndens ram utökas med 20 tkr från och med år 2016 till följd av avskaffad nedsättning av sociala avgifter <26 år

Miljö och byggnämndens ram utökas med 32 tkr från och med 2016 till följd av förändrad kapitaltjänst

Tekniska nämndens ram utökas med 109 tkr från och med 2016 som kompensation för lönerrevision 2015 (avser jan-mars 2016)

Tekniska nämndens ram minskas med -596 tkr från och med 2016 och avser strategisk planerare (flytt till kommunstyrelsen)

Tekniska nämndens ram utökas med 35 tkr från och med 2016 och avser leasing av plotter.

Tekniska nämndens ram minskas med -1 320 tkr från och med 2016 till följd av förändrad kapitaltjänst

Barn och utbildningsnämndens ram utökas med 1142 tkr från och med 2016 som kompensation för lönerrevision 2015 (avser jan-mars 2016)

Barn och utbildningsnämndens ram utökas med 470 tkr från och med år 2016 till följd av avskaffad nedsättning av sociala avgifter <26 år

Barn och utbildningsnämndens ram utökas med 160 tkr från och med 2016 till följd av avskaffad nedsättning av sociala avgifter >65 år

Barn och utbildningsnämndens ram minskas med -35 tkr från och med 2016 borttag ekonomisk kompensation frivilliga nationella prov NO och SO (cirkulär 15:24- sammanfattning budgetproposition)

Barn och utbildningsnämndens ram utökas med 81 tkr från och med 2016 att användas till kartläggning nyanlända elever (cirkulär 15:24- sammanfattning budgetproposition)

Barn och utbildningsnämndens ram utökas med 40 tkr från och med 2016 till följd av förändrad kapitaltjänst

Barn och utbildningsnämndens ram utökas med 250 tkr från och med 2016 för utökning med 0,5 tjänst inom elevhälsan.

forts



**Kommunstyrelsens arbetsutskott**

---

**KsAu § 94 forts**

- Socialnämndens ram utökas med 1351 tkr från och med 2016 som kompensation för lönerrevision 2015 (avser jan-mars 2016)
- Socialnämndens ram utökas med 1 400 tkr från och med år 2016 till följd av avskaffad nedsättning av sociala avgifter <26 år
- Socialnämndens ram utökas med 190 tkr från och med 2016 till följd av avskaffad nedsättning av sociala avgifter >65 år
- Socialnämndens ram minskas med -12 tkr från och med 2016 borttag ekonomisk kompensation stödboendereform (cirkulär 15:24-sammanfattning budgetproposition)
- Socialnämndens ram minskas med ytterligare -23 tkr från och med 2017 borttag ekonomisk kompensation stödboendereform (cirkulär 15:24-sammanfattning budgetproposition)
- Socialnämndens ram minskas med -81 tkr från och med 2016 höjt takbelopp (cirkulär 15:24- sammanfattning budgetproposition)
- Socialnämndens ram minskas med ytterligare -92 tkr från och med 2017 höjt takbelopp (cirkulär 15:24- sammanfattning budgetproposition)
- Socialnämndens ram utökas med 207 tkr från och med 2016 höjning av barndelen riksnormen (cirkulär 15:24- sammanfattning budgetproposition)
- Socialnämndens ram utökas med 83 tkr från och med 2016 till följd av förändrad kapitaltjänst
- Kostnadsökningar minskar med -3 878 tkr 2016. Kvarvarande budget ska användas till löneökningar 2016.
- Kostnadsökningar minskar med -3 070 tkr 2017. Kvarvarande budget ska användas till löneökningar 2016 och 2017 samt övriga kostnadsökningar 2017.
- Kostnadsökningar minskar med -4 408 tkr 2018. Kvarvarande budget ska användas till löneökningar 2016, 2017 och 2018 samt övriga kostnadsökningar 2017 och 2018.
- Kapitalkostnader (intäkter) minskar med 961 tkr från och med 2016 till följd av förändrad kapitaltjänst.
- Avskrivningar ökar med 360 tkr 2016 till följd av ändrat beräkningsunderlag (prognos avskrivning baseras förväntade utgifter för investeringar enligt delårsprognos 2015 samt på C, KD förslag till revidering av investeringsplan 2016-2020 daterad 2015-11-05 och revidering av investeringsplan 2015-2019 beslut Kf 2015-11-24)
- Avskrivningar ökar med 1 206 tkr 2017 till följd av ändrat beräkningsunderlag
- Avskrivningar ökar med 2 500 tkr 2018 till följd av ändrat beräkningsunderlag

forts



**Kommunstyrelsens arbetsutskott**

---

**KsAu § 94 forts**

Skatter och generella bidrag utökas med 4 380 tkr 2016 till följd av korrigerad prognos invånarantal (skatteunderlagsprognos, SKL, 2015-02-19)

Skatter och generella bidrag utökas med 5 494 tkr 2017 till följd av korrigerad prognos invånarantal (skatteunderlagsprognos, SKL, 2015-02-19)

Skatter och generella bidrag utökas med 6 679 tkr 2018 till följd av korrigerad prognos invånarantal (skatteunderlagsprognos, SKL, 2015-02-19)

Finansnettot minskas med 995 tkr 2016

Finansnettot minskas med 195 tkr 2017

Finansnettot minskas med 395 tkr 2018

4. Kommunfullmäktige fastställer följande finansiella mål

- Verksamhetens nettokostnader i förhållande till skatter och generella statsbidrag ska under budgetperioden vara högst:

2016	2017	2018
99,0%	98,5%	98,0%

- Resultatmålet ska överstiga noll
- Koncernens resultat ska överstiga 3,9 mnkr
- Skattesatsen för 2016 21,86%
- Investeringsvolymen i kommunens skattefinansierade verksamhet ska understiga 30 mnkr per år sett över en period två år innan och två år efter budgetåret.
- Investeringsvolymen i kommunens avgiftsfinansierade verksamhet (VA) ska uppgå till ungefär 5 mnkr per år sett över en period två år innan och två år efter budgetåret



**Kommunstyrelsens arbetsutskott**

---

**KsAu § 94 forts**

**Uppdrag**

1. Kommunfullmäktige uppdrar till tekniska nämnden att ta fram reviderade taxor för uthyrning av kommunala lokaler till externa.
2. Kommunfullmäktige beslutar att inte tillmötesgå tekniska nämndens äskande om leasingbil 45 tkr. Kommunfullmäktige uppdrar till tekniska nämnden att tydliggöra tillfällen då bilpoolsbil inte finns att tillgå.
3. Kommunfullmäktige uppdrar till tekniska nämnden att inventera användandet av interna och externa verksamhetslokaler.
4. Kommunfullmäktige beslutar att inte tillmötesgå äskandet om sommaröppna fritidsgårdar 424 tkr. Kommunfullmäktige uppdrar till tekniska nämnden att presentera alternativa lösningar i samarbete med föreningslivet.
5. Kommunfullmäktige beslutar att inte tillmötesgå äskandet om överlappning av expeditionsföreståndare 180 tkr.
6. Kommunfullmäktige beslutar att inte tillmötesgå tekniska nämndens äskande om 60 tkr för integrationsprojekt inom fritidsområdet. Hanteras inom anslagna medel för integration (2 milj.)
7. Kommunfullmäktige beslutar att inte tillmötesgå barn- och utbildningsnämndens begäran om finansiering om medel för modell för undervisningspedagogik baserad på informationsteknologi.
8. Kommunfullmäktige uppdrar till tekniska nämnden att inventera och sammanställa befintliga detaljplaner och områdesbestämmelser samt lämna förslag till behov av uppdateringar. Redovisas första halvåret 2016.
9. Kommunfullmäktige uppdrar till kommunstyrelsen att se över aktuellt bokningssystem för bilpoolsbilar med syfte att effektivisera användandet av bilarna.
10. Uppdrag ges till kommunstyrelsen/kommunstyrelseförvaltningen att värdera resultatet projektet "Resursjobb" under våren 2016 inför ett ställningstagande kring projektets fortsättning från och med 2017 i samband med budgetberedningen hösten 2016.
11. Utredningsuppdrag ges till tekniska nämnden och Aefab att tillsammans genomföra ett energieffektiviseringsprogram i kommunala fastigheter. Utredningen skall omfatta effektiviseringar inom belysning, ventilation, fönster mm.
12. Utredningsuppdrag ges till socialnämnden och Aefab att tillsammans utreda behovet av antalet nya boendelägenheter för närboende samt särskilt boende.
13. Utredningsuppdrag för lokalförbättringar inom Celsiusskolan 7-9 samt Alftaskolan F-9. För att ordna en modern läromiljö, samt en bra arbetsmiljö för både elever och lärare. Även flöden i byggnaderna skall beaktas.

forts



**Kommunstyrelsens arbetsutskott**

---

**KsAu § 94 forts**

**Finansiella ställningstaganden**

- Medlemsinsatsen till Kommuninvest ekonomisk förening ska fram till och med 2018 ökas med 5 556 633 kronor. Ovanåkers kommun planerar att under antagande om oförändrad utdelning från den ekonomiska föreningen med 900 000 kr per år att utöver utdelningen betala in för 2016 – 900 000 kronor, 2017 – 900 000 kronor och 2018 – 1 156 633 kronor. I det fall utdelningen förändras så ska de årsvisa betalningarna justeras.
- Från och med 2016 tas 4 000 tkr ut från pensionsavsättningen i avsikt att bidra till att minska pensionsutbetalningarnas likviditetspåverkan.
- Ekonomisk insats i Finansiella samordningsförbundet (Finsam) 65 tkr 2016.

**Beslutsgång**

Kommunstyrelsens arbetsutskotts ordförande ställer Håkan Englunds (S) yrkande mot Björn Mårtenssons (C) och finner att arbetsutskottet bifaller Håkan Englunds (S) yrkande.

**Sammanfattning av ärendet**

Ovanåkers kommun beslutar varje år en budget för nästkommande år och de därpå följande två åren. Budgeten är en plan för kommunens ekonomi och verksamhet. Fokus i dokumentet ligger på nästkommande år, 2016, men dokumentet innehåller också en övergripande plan för kommunens förutsättningar för de därpå följande två åren, 2017 och 2018.

Det är kommunfullmäktige som beslutar om fördelning av de ekonomiska ramarna. Kommunfullmäktige har då att ta ställning till vilka intäkter som kommunen förväntas få och till vilka verksamhetsområden (nämnder) dessa medel ska gå. När väl ramarna har beslutats är det nämnderna som ska bestämma över vilken verksamhet som ska bedrivas. Nämnderna måste då ställa de ekonomiska förutsättningarna i relation till verksamhetsmässiga mål. För att uppnå balansen mellan ekonomi och verksamhet använder Ovanåkers kommun sig av styrkort.

forts



**Kommunstyrelsens arbetsutskott**

---

**KsAu § 94 forts**

**Ärendet**

Dokumentet mål och budget 2016-2018 har tagits fram på följande vis:

- Budgetarbetet initieras med att respektive nämnd beslutar om vilka kostnadsökningar och äskanden som är aktuella inför budgetperioden. (februari/mars året innan första budgetår)
- Därefter sammanträder budgetberedningen. Budgetberedningen tar då ställning till de kostnadsökningar och äskanden som respektive nämnd begär och ställer detta i relation till senaste skatteunderlagsprognos och finansiella mål. (mars året innan första budgetår)
- Kommunfullmäktige fastställer ekonomiska ramar för respektive budgetpost och finansiella mål för budgetåret och planeringsperioden. (april året innan första budgetår)

Att det är en tid mellan budgetberedningens sammanträde och kommunfullmäktiges beslut beror på att budgetberedningen är beredande inför kommunstyrelsens sammanträde vilket föregår kommunfullmäktiges sammanträde.

- Nästa del är att nämnderna tar beslut om vilken verksamhet som ska bedrivas inom given budgetram. Nämndens beslut innefattar även åtgärder som ska genomföras. Åtgärderna beskrivs i särskilt dokument. (augusti året innan första budgetår)
- Budgetberedningen tar del av de presentationer av verksamhet som respektive nämnd och helägt kommunalt bolag beslutat om. Budgetberedningen tar också del av de åtgärder som föreslås av respektive nämnd. Budgetberedningen tar del av senaste skatteunderlagsprognos och prognoser för övriga budgetposter. Förslag till eventuella förändringar av budgetramar lämnas till kommunstyrelsen (oktober året innan första budgetår)
- Kommunfullmäktige beslutar om budget (november/december året innan första budgetår)

**Beslutsunderlag**

Mål och budget 2016-2018

Anpassningsåtgärder 2016-2018

Bilagor budgetberedning 2016-2018 - Avskaffad nedsättning av sociala avgifter för unga